



法人単位資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 和合会

（単位：円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
収入	保育事業収入	103,710,000	103,763,732	△53,732	
	委託費収入	95,080,000	95,107,070	△27,070	
	利用者等利用料収入	1,300,000	1,308,720	△8,720	
	その他の事業収入	7,330,000	7,347,942	△17,942	
	経常経費寄附金収入	70,000	70,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	43	1,957	
	その他の収入	101,000	96,920	4,080	
	受入研修費収入	30,000	27,000	3,000	
	利用者等外給食費収入	70,000	69,250	750	
	雑収入	1,000	670	330	
事業活動収入計 (1)		103,883,000	103,930,695	△47,695	
事業活動による支出	人件費支出	85,623,000	85,521,495	101,505	
	職員給料支出	54,220,000	54,202,253	17,747	
	職員賞与支出	14,380,000	14,375,124	4,876	
	非常勤職員給与支出	4,650,000	4,637,251	12,749	
	派遣職員費支出	823,000	822,978	22	
	退職給付支出	860,000	854,000	6,000	
	法定福利費支出	10,690,000	10,629,889	60,111	
	事業費支出	11,682,000	11,606,917	75,083	
	給食費支出	5,400,000	5,363,496	36,504	
	保健衛生費支出	70,000	66,884	3,116	
	保育材料費支出	1,240,000	1,230,562	9,438	
	水道光熱費支出	1,750,000	1,743,308	6,692	
	燃料費支出	940,000	938,495	1,505	
	消耗器具備品費支出	90,000	81,510	8,490	
	保険料支出	260,000	258,970	1,030	
	賃借料支出	1,930,000	1,923,412	6,588	
	車輛費支出	1,000	0	1,000	
	雑支出（事業）	1,000	280	720	
	事務費支出	4,403,000	4,241,473	161,527	
	福利厚生費支出	410,000	401,040	8,960	
	職員被服費支出	70,000	52,427	17,573	
	旅費交通費支出	1,000	0	1,000	
	研修研究費支出	205,000	186,120	18,880	
	事務消耗品費支出	1,370,000	1,360,349	9,651	
	印刷製本費支出	280,000	271,309	8,691	
	修繕費支出	500,000	484,300	15,700	
	通信運搬費支出	180,000	170,273	9,727	
	会議費支出	20,000	0	20,000	
	広報費支出	1,000	0	1,000	
	業務委託費支出	125,000	119,612	5,388	
	手数料支出	61,000	40,623	20,377	
	保険料支出	1,000	0	1,000	
	土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	0	
	租税公課支出	6,000	0	6,000	
保守料支出	260,000	252,810	7,190		
渉外費支出	1,000	0	1,000		
諸会費支出	310,000	302,610	7,390		
雑支出（事務）	2,000	0	2,000		
その他の支出	70,000	69,250	750		
利用者等外給食費支出	70,000	69,250	750		
事業活動支出計 (2)		101,778,000	101,439,135	338,865	

事業		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2, 105, 000	2, 491, 560	△386, 560
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	1, 500, 000	1, 499, 520	480
		器具及び備品取得支出	1, 500, 000	1, 499, 520	480
		施設整備等支出計 (5)	1, 500, 000	1, 499, 520	480
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△1, 500, 000	△1, 499, 520	△480
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	53, 000	53, 000	0
		退職給付引当資産取崩収入	53, 000	53, 000	0
		その他の活動収入計 (7)	53, 000	53, 000	0
	支出	積立資産支出	3, 248, 400	3, 248, 400	0
		退職給付引当資産支出	248, 400	248, 400	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3, 000, 000	3, 000, 000	0
		その他の活動支出計 (8)	3, 248, 400	3, 248, 400	0
			その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△3, 195, 400	△3, 195, 400
		予備費支出 (10)	0	—	0
			0		
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2, 590, 400	△2, 203, 360	△387, 040
		前期末支払資金残高 (12)	21, 146, 803	21, 146, 803	0
		当期末支払資金残高 (11) + (12)	18, 556, 403	18, 943, 443	△387, 040



法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 和合会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
収益	保育事業収益	103,763,732	106,726,700	△2,962,968	
	委託費収益	95,107,070	98,815,320	△3,708,250	
	利用者等利用料収益	1,308,720	1,476,240	△167,520	
	その他の事業収益	7,347,942	6,435,140	912,802	
	経常経費寄附金収益	70,000	78,500	△8,500	
	その他の収益	670	133,440	△132,770	
	その他の収益 (県共済会退職金分)	0	133,440	△133,440	
	その他の収益	670	0	670	
サービス活動収益計 (1)		103,834,402	106,938,640	△3,104,238	
サービス活動増減の部	費用	人件費	85,977,895	79,497,270	6,480,625
		職員給料	54,202,253	49,523,697	4,678,556
		職員賞与	10,245,124	8,840,055	1,405,069
		賞与引当金繰入	5,696,000	4,719,000	977,000
		非常勤職員給与	4,637,251	5,907,423	△1,270,172
		派遣職員費	822,978	0	822,978
		退職給付費用	1,049,400	1,066,240	△16,840
		法定福利費	9,324,889	9,440,855	△115,966
		事業費	11,606,917	10,936,626	670,291
		給食費	5,363,496	5,328,007	35,489
		保健衛生費	66,884	149,240	△82,356
		保育材料費	1,230,562	1,246,459	△15,897
		水道光熱費	1,743,308	1,463,344	279,964
		燃料費	938,495	562,017	376,478
		消耗器具備品費	81,510	230,118	△148,608
		保険料	258,970	130,000	128,970
		賃借料	1,923,412	1,827,441	95,971
		雑費	280	0	280
		事務費	4,241,473	7,929,788	△3,688,315
		福利厚生費	401,040	408,150	△7,110
		職員被服費	52,427	68,392	△15,965
		研修研究費	186,120	30,940	155,180
		事務消耗品費	1,360,349	1,408,982	△48,633
		印刷製本費	271,309	218,116	53,193
		修繕費	484,300	4,235,245	△3,750,945
		通信運搬費	170,273	156,399	13,874
		会議費	0	13,450	△13,450
		業務委託費	119,612	172,411	△52,799
		手数料	40,623	46,183	△5,560
		保険料	0	124,970	△124,970
		土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
		租税公課	0	4,800	△4,800
保守料	252,810	200,950	51,860		
諸会費	302,610	240,800	61,810		
減価償却費	5,431,918	5,718,426	△286,508		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,984,276	△2,167,610	183,334		
サービス活動費用計 (2)		105,273,927	101,914,500	3,359,427	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△1,439,525	5,024,140	△6,463,665	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	43	203	△160
		その他のサービス活動外収益	96,250	125,629	△29,379
		受入研修費収益	27,000	55,000	△28,000
		利用者等外給食収益	69,250	68,900	350
		雑収益	0	1,729	△1,729

サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計(4)	96,293	125,832	△29,539
	費用	その他のサービス活動外費用	99,050	68,900	30,150
		利用者等外給食費	69,250	68,900	350
		雑損失	29,800	0	29,800
		サービス活動外費用計(5)	99,050	68,900	30,150
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△2,757	56,932	△59,689
		経常増減差額(7) = (3) + (6)	△1,442,282	5,081,072	△6,523,354
特別増減の部	収益	その他の特別収益	29,800	0	29,800
		退職給付引当金戻入益	29,800	0	29,800
		特別収益計(8)	29,800	0	29,800
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	29,800	0	29,800
		当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△1,412,482	5,081,072	△6,493,554
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	33,503,562	34,222,490	△718,928
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	32,091,080	39,303,562	△7,212,482
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	3,000,000	5,800,000	△2,800,000
		人件費積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	3,800,000	△800,000
		次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	29,091,080	33,503,562	△4,412,482



法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉法人名 和合会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	20,339,858	22,818,394	△2,478,536	流動負債	6,376,415	6,390,591	△14,176
現金預金	14,882,948	18,403,454	△3,520,506	事業未払金	977,561	1,224,361	△246,800
事業未収金	1,785,270	52,200	1,733,070	預り金	0	0	0
未収補助金	3,671,640	4,362,740	△691,100	職員預り金	418,854	447,230	△28,376
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	4,980,000	4,719,000	261,000
固定資産	184,701,699	185,468,497	△766,798	固定負債	2,724,963	2,559,363	165,600
基本財産	85,678,385	88,513,351	△2,834,966	退職給付引当金	2,724,963	2,559,363	165,600
建物	85,678,385	88,513,351	△2,834,966	負債の部合計	9,101,378	8,949,954	151,424
その他の固定資産	99,023,314	96,955,146	2,068,168	純 資 産 の 部			
建物	2,838,538	2,987,979	△149,441	基本金	25,288,584	25,288,584	0
構築物	5,954,690	7,406,516	△1,451,826	第一号基本金	18,303,750	18,303,750	0
器具及び備品	4,422,666	3,918,831	503,835	第三号基本金	6,984,834	6,984,834	0
退職給付引当資産	2,724,963	2,559,363	165,600	国庫補助金等特別積立金	58,478,058	60,462,334	△1,984,276
人件費積立資産	8,000,000	8,000,000	0	その他の積立金	83,082,457	80,082,457	3,000,000
修繕費積立資産	10,073,774	10,073,774	0	人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0
備品購入等積立資産	6,800,000	6,800,000	0	修繕費積立金	10,073,774	10,073,774	0
保育所施設・設備整備積立資	58,208,683	55,208,683	3,000,000	備品等購入積立金	6,800,000	6,800,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	58,208,683	55,208,683	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	29,091,080	33,503,562	△4,412,482
				(うち当期活動増減差額)	△1,412,482	5,081,072	△6,493,554
資産の部合計	205,041,557	208,286,891	△3,245,334	純資産の部合計	195,940,179	199,336,937	△3,396,758
				負債及び純資産の部合計	205,041,557	208,286,891	△3,245,334

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
静岡県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 静岡県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっています。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 天神保育園拠点区分における拠点区分計算書
（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は天神保育園単独である為、以下の作成を省略しています。

- （会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- （会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

- (3) 天神保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「本部」
「保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	88,513,351	0	2,834,966	85,678,385
合計	88,513,351	0	2,834,966	85,678,385

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	143,180,139	57,501,754	85,678,385
建物	6,149,850	3,311,312	2,838,538
構築物	24,844,711	18,890,021	5,954,690
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	19,070,196	14,647,530	4,422,666
有形リース資産	0	0	0
合計	193,244,896	94,350,617	98,894,279

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし